



**ASSOCIAÇÃO
DA CRECHE
DE BRAGA**

Instituição Particular de Solidariedade Social

PROGRAMA DE AÇÃO

E

ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA 2019

Sede

Rua do Raio, n.º 235 • 4710-923 Braga
Tel.: 253 200 730 • Fax.: 253 200 749
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Palmeira

Av. do Cávado, n.º 122 • 4700-690 Braga
Tel.: 253 307 100 • Tel.: 253 307 101
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Centro D. João Novais e Sousa

R. D. João de Novais e Sousa, n.º
4710-923 Braga
Tel.: 253 205 570 • cnesousa@s

Plano de Ação

2019



A Associação da Creche de Braga, no cumprimento de uma das suas mais relevantes responsabilidades, submete à apreciação e votação da Assembleia Geral o Plano de Ação para 2019.

Previamente, porém, convirá relembrar os objetivos da atividade da Instituição e as condições e os recursos indispensáveis para a respetiva concretização:

1. *“Dar expressão moral ao dever de justiça e solidariedade contribuindo para a concretização dos direitos sociais dos utentes, nomeadamente:*
 - a. *Procurando a conciliação da vida familiar e profissional das famílias dos utentes;*
 - b. *Colaborando com as famílias na sua função educadora durante o tempo de permanência dos mesmos nos estabelecimentos da Associação, permitindo-lhes conciliar a vida familiar com a laboral;*

2. *Criar ambientes de segurança física e afetiva, propícios ao desenvolvimento integral de cada um dos utentes das respostas sociais desenvolvidas, tendo em conta a sua inserção e inclusão social e a igualdade de oportunidades”*

As atividades desenvolvidas dirigem-se a:

- Crianças dos 4 meses aos 3 anos – quatro creches;
- Crianças dos 3 aos 6 anos – dois pré-escolares
- Crianças dos 6 aos 10 anos - dois Atl's
- Jovens e adultos com deficiência mental – dois centros de atividades ocupacionais.

São três os estabelecimentos onde estas atividades acontecem semanalmente:

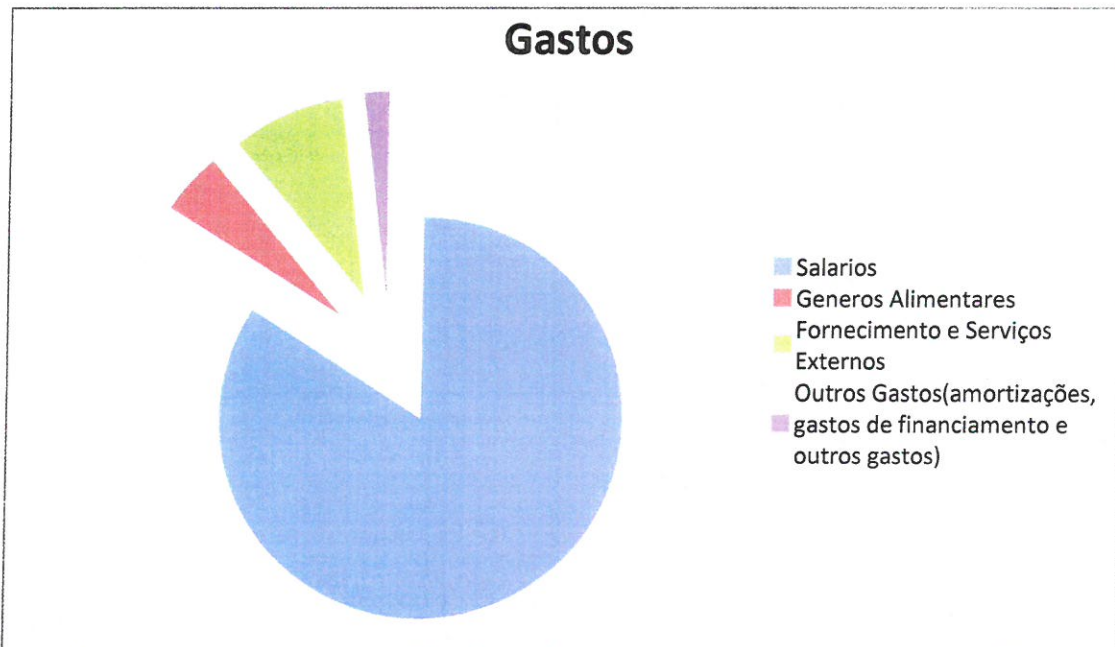
1. Sede:
 - Duas creches com 174 utentes
 - Um pré-escolar com 182 utentes
 - Um Atl com 78 utentes
2. Palmeira:
 - Duas creches com 120 utente
 - Um Pré-escolar com 75 utentes
 - Um Atl com 41 utentes
3. Centro D. João de Novais e Sousa:
 - Dois CAO's com 63 utentes.



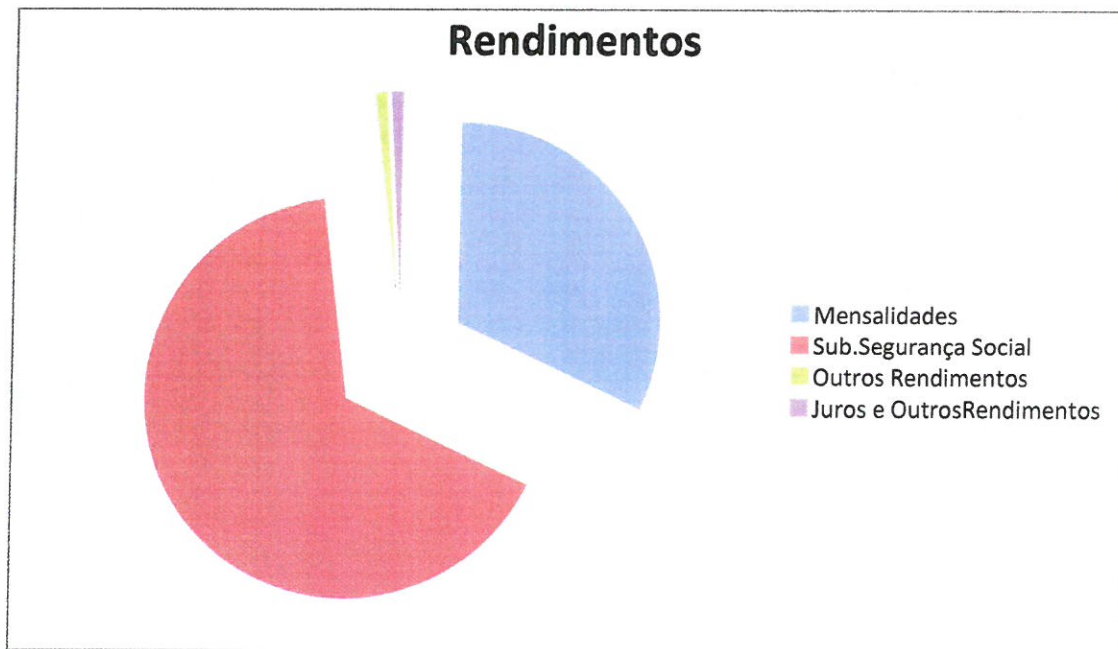
[Handwritten signatures and initials]

Como se verá mais em pormenor no projeto do Orçamento Previsional, as receitas globais previstas - € 2.970.300,00 – são suficientes para cobrir os gastos previstos - € 2.895.066,00.

As despesas com pessoal, por sua vez, atingem € 2.403.371,00€ – 84%



Se se considerar o resultado previsual encontrado e se desconsiderar os gastos de depreciação e amortização, a instituição disporá de um *cashflow positivo* de € 167.734,00.





ASSOCIAÇÃO
DA CRECHE
DE BRAGA

Instituição Particular de Solidariedade Social

Esta colaboração e apoio às famílias só é possível com:

1. Instalações e equipamentos dimensionados, adequados e aprovados para os fins a que se destinam;
2. Recursos humanos devidamente habilitados e em número adequado, seguindo os normativos e as indicações, quer da Segurança Social quer do Ministério da Educação.
 - a) Os recursos humanos atuais são, nesta data, ajustados às necessidades. Convém salientar que, a maioria das vezes, Colaboradores a mais não se traduz na melhoria do serviço prestado...
 - b) É de registar que os Colaboradores em geral, (embora existam sempre questões que podem ser melhoradas) bem como os Dirigentes demonstram empenho e zelo no exercício das respetivas funções.
3. Recursos financeiros suficientes para satisfação das despesas normais, mas também para a melhoria e a renovação/qualificação das situações mais carentes da Instituição, tendo em conta as exigências dos organismos legais, tais como: Segurança Social, Proteção Civil, Saúde... Neste contexto, não descurámos a necessidade de informação/formação de todos os recursos humanos, para uma atualização constante dos conhecimentos tão necessários a este mundo numa contínua mudança.
4. No que se refere às instalações, espaços exteriores e equipamentos há que reconhecer que, com exceção da Creche PAF a funcionar desde 2010 (a evidenciar algum desgaste precoce) as restantes instalações da ACB são antigas existe – Sede, Centro D. João Novais e Sousa e Perpétuo Socorro em Palmeira. Dentro das possibilidades, no ano em curso foram realizadas melhorias significativas em vários espaços, mas para fazer face à renovação e ampliação (no caso do Novais e Sousa a criação de um Lar Residencial) dos edifícios existentes, é necessária uma maior disponibilidade financeira, que a ACB se não tiver ajuda das instâncias superiores vai ter dificuldade em conseguir.

Os recursos financeiros deveriam situar-se num patamar mais elevado do que as despesas correntes, mas infelizmente isto não acontece!

O próprio Estado, pese embora as sucessivas exigências regulamentares que vai estatuidando e que se traduzem em acréscimo de custos, não atualiza as suas participações em montantes mais consentâneos com os custos reais do funcionamento das instituições de solidariedade.

Às receitas da participação mensal do Estado acresce a participação familiar determinada em conformidade com o rendimento do agregado familiar de cada utente.

São estas, para a maioria das IPSS, as grandes rubricas das suas receitas anuais.

Sede
Rua do Raio, n.º 235 • 4710-923 Braga
Tel.: 253 200 730 • Fax.: 253 200 749
associacaodocrechedebraga2@gmail.com

Palmeira
Av. do Cávado, n.º 122 • 4700-690 Braga
Tel.: 253 307 100 • Tel.: 253 307 101
associacaodocrechedebraga2@gmail.com

Centro D. João Novais e Sousa
R. D. João de Novais e Sousa, n.º
4710-923 Braga
Tel.: 253 205 570 • cnesousa@sap



João
Carla
M. L.
João

Neste contexto:

1. Será assegurado o funcionamento normal das diversas respostas sociais;
2. Investir-se-ão à volta de € 50.000,00, em melhorias urgentes;
3. A informação e a formação contínua dos colaboradores e dos dirigentes – diretores de estabelecimento, diretores de serviços, diretores pedagógicos e diretores técnicos – continuará a merecer a atenção e apoio da Direção;
4. Constituir-se-á um grupo de trabalho incumbido do estudo e a elaboração de um projeto de quadro de pessoal com alguma flexibilidade que permita o seu ajustamento anual à procura efetiva em cada resposta social.
5. Melhorar-se-á a implementação do organigrama da Instituição com definição clara das competências dos diversos níveis de responsabilidade.
6. Estabelecer-se-ão critérios de seleção e admissão de pessoal, tendo em consideração o perfil psicológico, as habilitações académicas e profissionais, a experiência e a motivação de cada candidato, adequadas às vagas existentes.

7. No que se refere a instalações, equipamentos será:
 - a. Prestada atenção à candidaturas no âmbito do Portugal 2020 apresentada pelo CNS para obtenção de apoios para a requalificação do referido centro e a criação de um Lar Residencial;
 - b. Estar muito atento à abertura de novas candidaturas que dizem que vão surgir, para que possamos aproveitar todos os mecanismos existentes para dar continuidade ao projeto do CNS e à reabilitação da Sede.

8. Porque se consideram elevados os gastos em eletricidade, gás, água e comunicações, os Serviços Administrativos, Financeiros e de Recursos Humanos e de Aprovisionamento e Património procederão à análise destes consumos tendo em vista na adoção de medidas e práticas tendentes à sua redução.

A finalizar:

Apesar das dificuldades que o Orçamento Previsional e este Plano deixam antever, a Direção da Associação da Creche de Braga não se limitará a uma gestão corrente e de curto prazo, e procurará sempre uma melhoria contínua e significativa, virada para o futuro, em colaboração com o Estado, autarquia, população em geral, organizações, empresas, etc., para que a ACB continue a ser uma Instituição de referência na nossa cidade.

Braga, 3 de Novembro de 2018

Sede

Rua do Raio, n.º 235 • 4710-923 Braga
Tel.: 253 200 730 • Fax.: 253 200 749
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Palmeira

Av. do Cávado, n.º 122 • 4700-690 Braga
Tel.: 253 307 100 • Tel.: 253 307 101
associacaodacrechedebraga2@gmail.com

Centro D. João Novais e Sousa

R. D. João de Novais e Sousa, n.º 1
4710-923 Braga
Tel.: 253 205 570 • cnesousa@sapc

Orçamento Previsional-2019

61-CMVMC	
61211-Generos Alimentares	135000
62-F.S.E	
622-Serviços Especializados	
6221-Trabalhos Especializados	19000
6222-Publicidade E propaganda	1000
622321-Vigilância e Segurança	4500
6224-Honorários	4000
6226-Conservação e Reparação	
62261-viaturas	2500
62262-imoveis	8000
Total da 622	39000
623-Materiais	
6231-Ferramentas Utensilios	2000
6233-Material de Escritório	2200
Total da 623	4200
624-Outros Fluidos	
6241-Eletricidade	51000
6242-Combustiveis	4000
6243-Agua	17500
6248-Outros Fluidos-gas	68000
Total da 624	140500
625 - Deslocações e Estadas	4200
626-Serviços Diversos	
6262-Comunicação	8000
6263-Seguros	
62632-Automovel	1000
62633-Utentes	2500
62634-Multiriscos	3000
62636-Voluntários	65
6267-Limpeza Higiene e Conforto	33000
6268-O.Forn. Serv. Externos	
62681-Material Didatico	12000
62683-Encargos Com Saúde Utentes	3000
Total da 626	62565
63-Gastos com Pessoal	
6311-Remunerações Certas	1905054
63121-Sub. Alimentação	54491
6351-Seg. Social	424826
636-Seg. Acidentes de Trabalho	19000
Total da 63	2403371
64-Gastos de Depreciação e Amortização	92500
Total da 64	92500
Total dos Gastos Administrativos	2881336

Orçamento Previsional-2019

68-Outros e Gastos	
68832-Quotizações	420
68885-Condomínios	4000
68886-Outros Gastos e Perdas	3000
Total Outros Gastos	7420
69-Gastos de Financiamento	
6911-Emprestimos Bancarios	6310
6988-Outros não Especificados	0
Total Gastos de Financiamento	6310
Total dos Gastos	2895066
72-Prestações	
721-Matriculas e Mensalidades	965500
Total de Prestações de Serviços	965500
75-Sub. a Exploração	
7511-CDSS Braga	1905000
7583-Fundo Compensação Financeira	57500
Total dos Subsídios	1962500
78-Outros rendimentos	
78732_Edificios e Construções	20760
7883-Imputação Sub. Investimentos	18900
788812-Quotizações	1890
Total de Outros Rendimentos	41550
79-Juros, Dividendos e O. R. Similares	
7911-Juros Obtidos	750
Total de Juros, Dividendos e O.R.Similares	750
Total dos Rendimentos	2970300
Total dos Gastos	-2895066
Resultado Previsional	75234

Orçamento ao Investimento-2019

Investimento Médio e Longo Prazo	Valor
Ativos Intangíveis	
Bens de Domínio público	0
Goodwill	0
Projetos de Desenvolvimento	0
Programas de Computador	0
Propriedade Industrial	0
Outros Ativos Intangíveis	0
Ativos Fixos Tangíveis	50000
Bens de Domínio público	0
Bens do Património Histórico e Cultural	0
Terrenos e Recursos Naturais	0
Edifícios e Outras Construções	47000
Equipamento Básico	3000
Equipamento de transporte	0
Equipamento Administrativo	0
Equipamentos Biológicos	0
Outros Ativos Fixos Tangíveis	0
Propriedades de Investimento	0
Investimentos Financeiros	0
Outros Ativos Financeiros(não correntes detidos para vend	0
Total do Investimento	50000

Investimentos em Curso	Valor
Novas aquisições(compras e prestações de serviços)	
Adiantamentos	0
Trabalhos para a própria Entidade	0
Transferencia para imobilizado pela conclusão da obra	0
Total do Investimento em curso	0

GASTOS PREVISTOS PARA O ANO 2019

	Creche de Braga-Sede				Palmeira				Novais Sousa	Total
	creche	creche	jardim	atl	creche	creche	jardim	atl	cao	
61-CMVMC										
61211-Generos Alimentares	8000	16200	28000	9800	7100	15000	14000	9900	27000	135000
62-F.S.E										250465
622-Serviços Especializados										
6221-Trabalhos Especializados	1427	3000	4700	1687	1140	1870	2232	1190	1754	19000
6222-Publicidade E propaganda	74	160	244	108	59	102	110	55	88	1000
622321- Vigilância e Segurança	338	732	1119	400	270	443	529	283	386	4500
6224-Honorários	295	640	979	436	236	408	441	226	339	4000
6226-Conservação e Reparação										
62261-viaturas	198	320	590	218	168	304	220	113	369	2500
62262-imoveis	592	1280	1958	878	473	818	882	441	678	8000
623-Materiais										
6231-Ferramentas Utensilios	148	320	489	218	118	204	220	110	173	2000
6233-Material de Escritório	162	352	560	220	130	225	243	121	187	2200
624-Outros Fluidos										
6241-Eletricidade	3832	8291	12682	4530	3065	5017	5993	3205	4385	51000
6242-Combustiveis	80	179	273	96	66	108	129	69	3000	4000
6243-Agua	1015	3195	4354	1200	1012	2128	2586	848	1162	17500
6248-Outros Fluidos-gas	5673	9804	26000	4262	2885	4721	5639	3016	6000	68000
625-Deslocações e Estadas	0	0	100	100	0	0	100	100	3800	4200
626-Serviços Diversos										
6262-Comunicação	592	1256	1917	777	490	740	964	466	798	8000
6263-Seguros										
62632-Automovel	75	163	149	89	60	98	117	63	186	1000
62633-Utentes	165	355	544	194	132	215	257	138	500	2500
62634-Multiriscos	225	487	746	266	180	295	352	188	261	3000
62636-Voluntarios	5	10	15	6	4	6	7	4	8	65
6267-Limpeza Higiene e Conforto	2479	5365	8206	2930	1983	3246	3877	2074	2840	33000
6268-O.Forn. Serv. Externos										
62681-Material Didatico	945	2045	3828	200	756	1237	1478	790	721	12000
62683-Encargos Com Saúde Utentes	225	488	747	267	180	295	352	187	259	3000
63-Gastos com Pessoal										2403371
6311-Remunerações Certas	154000	385000	375000	55659	146209	232000	225186	50000	282000	1905054
63121-Sub. Alimentação	2706	9635	17408	2560	3500	5961	6300	1815	4606	54491
6351-Seg. Social	34342	85855	83625	12412	32604	51736	50216	11150	62886	424826
636-Seg. Acidentes de Trabalho	1404	3038	4646	2067	1123	1940	2093	1046	1643	19000
64-Gastos de Depreciação e Amortização	9400	16550	21500	2060	3790	22000	9400	2900	4900	92500
68-Outros e Gastos										7420
68832-Quotizações	31	66	102	45	25	43	46	23	39	420
68885-Condominios	300	651	996	355	240	393	470	251	344	4000
68886-Outros Gastos	225	488	747	267	180	295	352	187	259	3000
69-Gastos de financiamento										6310
6911-Emprestimos Bancarios	474	1026	1570	561	380	621	745	397	536	6310
Total de Gastos	229427	556951	603794	104868	208558	352469	335536	91356	412107	2895066

NOTA: NA CONTA 6911 O EMPRESTIMO NO M

RENDIMENTOS PREVISTOS PARA 2019

	Creche de Braga-Sede			Palmeira				Novais Sousa	Total	
	Creche de Braga-S	creche	jardim	atl	creche	creche	jardim	atl	cao	
72-Prestações										
721-Matriculas e <mensalidades	61500	178000	198000	65000	51000	145000	153000	64000	50000	965500
75-Sub. a Exploração										1962500
7511-CDSS Braga	176000	378000	384000	37000	163000	210000	158000	25000	374000	1905000
7583 - Fundo C.Financeira	0	0	35000	0	0	0	22500	0	0	57500
78-Outros rendimentos										41550
78732-Edifícios e Construções	1560	3376	5200	1957	1257	2057	2342	1271	1740	20760
7883-Imputação Sub. Investimer	1420	3072	4700	1678	1136	1859	2220	1187	1628	18900
788812-Quotizações	143	308	471	168	114	186	220	120	160	1890
79-Juros Dividendos e O. Rend. Similares										750
7911-Juros Obtidos	55	119	182	88	44	76	82	41	63	750
Total de Rendimentos	240678	562875	627553	105891	216551	359178	338364	91619	427591	2970300
Total de Gastos	-229427	-556951	-603794	-104868	-208558	-352469	-335536	-91356	-412107	-2895066
Resultado Previsional	11251	5924	23759	1023	7993	6709	2828	263	15484	75234

Handwritten signatures and initials in blue ink on the right side of the table.

Braga, 13 de Novembro de 2018

A Direção,

A Contabilista Certificada

Handwritten signature in blue ink, likely representing the Director.

Handwritten signature in blue ink, likely representing the Certified Accountant.